



Departamento del Quindío



SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS



DESPACHO DEL GOBERNADOR
DIRECCIÓN OFICINA PRIVADA
DOCUMENTOS RECIBIDOS
FECHA 22 MAY 2019
RECIBIDO Nomy H:53

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ABRIL 30 DE 2019

Armenia, mayo de 2019



Departamento del Quindío



**SECRETARÍA DE HACIENDA
Y FINANZAS PÚBLICAS**



**LOS SUSCRITOS: REPRESENTANTE LEGAL Y JEFE DE CONTABILIDAD DEL
DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO**

CERTIFICAMOS:

Que, hemos preparado los Estados de Situación Financiera de la Administración Departamental del Quindío con corte a 30 abril de 2019, en cumplimiento de la resolución 182 del 19 de mayo de 2017 y atendiendo el Marco Normativo para Entidades de Gobierno, el Modelo de Reconocimiento, Medición, Revelación y Presentación de los hechos económicos y demás normas reglamentarias de la Contaduría General de la Nación.

Sus cifras, sin consolidar, fueron fielmente tomadas de los registros existentes en los libros oficiales del sistema de información financiero. Igualmente, certificamos que los derechos y obligaciones existentes, están debidamente reconocidos, identificados y cuantificados.

Armenia, mayo de 2019

CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ

Gobernador

JAFET FLÓREZ PENAGOS
Jefe de Oficina de Contabilidad
T.P 16.533 - T

Vo Bo: LUZ ELENA MEJÍA CARDONA

Secretaria de Hacienda

DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890.001.639-1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA SIN CONSOLIDAR COMPARADO

A 30 de abril 2019
En pesos y unidades

ACTIVO	Abril 2019	Abril 2018
CORRIENTE	\$ 271,331,357,537	\$ 185,445,024,901
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 64,434,360,018	\$ 57,989,081,293
1105 CAJA	\$ 61,834,500	\$ 142,245,610
1110 DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS	\$ 62,469,429,290	\$ 55,638,234,027
1132 EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	\$ 1,199,094,762	\$ -
1133 EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 704,001,466	\$ 2,208,601,656
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 179,119,716,418	\$ 109,826,961,279
1305 IMPUESTOS, RETENCIÓN EN LA FUENTE V ANTICIPOS DE IMPUESTOS	\$ 11,010,691,139	\$ 43,205,847
1311 CONTRIBUCIONES, TASAS EN INGRESOS NO TRIBUTARIOS	\$ 443,569,703	\$ 904,682,065
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ 165,623,964,385	\$ 108,181,292,539
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 2,041,491,191	\$ 697,780,829
15 INVENTARIOS	\$ 4,507,431,001	\$ 1,848,152,977
1510 MERCANCÍAS EN EXISTENCIA	\$ 252,561,937	\$ 284,164,986
1514 MATERIALES Y SUMINISTROS	\$ 3,536,772,370	\$ 1,516,923,091
1525 EN TRÁNSITO	\$ 658,909,394	\$ -
1530 EN PODER DE TERCEROS	\$ 59,187,300	\$ 47,064,900
19 OTROS ACTIVOS	\$ 23,269,850,100	\$ 15,780,829,352
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 1,502,526,153	\$ 912,627,544
1905 BIENES Y SERVICIOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 10,520,052	\$ 428,721,229
1906 AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS	\$ 6,570,134,804	\$ 2,964,418,456
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 8,717,743,696	\$ 6,856,138,753
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 6,468,925,395	\$ 4,618,923,370
NO CORRIENTE	\$ 919,428,070,052	\$ 901,878,245,338
12 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ 27,508,658,247	\$ 14,506,035,443
1216 INVERSIONES EN ENTIDADES EN LIQUIDACIÓN	\$ 24,026,000	\$ 24,026,000
1224 INVERSIONES DE ADMINISTRACIÓN DE LIQUIDEZ AL COSTO	\$ 2,551,937,421	\$ 2,301,537,421
1230 INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉT. DE PART. PT	\$ 21,461,708,675	\$ 11,450,955,322

CORRIENTE	Abril 2019	Abril 2018
CORRIENTE	\$ 65,261,726,457	\$ 49,698,961,036
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 7,171,758,438	\$ 4,343,883,764
2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE CORTO PLAZO	\$ 7,171,758,438	\$ 4,343,883,764
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 52,495,001,047	\$ 39,933,730,993
2401 ADQUISICIÓN DE BIENES Y SERVICIOS NACIONALES	\$ 7,072,561,901	\$ 1,388,586,220
2403 TRANSFERENCIAS POR PAGAR	\$ 2,549,687,096	\$ 1,356,873,114
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 598,929,327	\$ 382,476,450
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 4,095,609,020	\$ 868,662,447
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ 2,456,264	\$ 2,456,264
2445 IMPUESTO AL VALOR AGREGADO - IVA	\$ 3,918,760	\$ (1,562,322)
2460 CRÉDITOS JUDICIALES	\$ -	\$ 533,661,063
2480 ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 38,112,343,545	\$ 35,350,141,306
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 59,495,135	\$ 52,436,451
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2,356,731,554	\$ 2,952,305,308
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 2,356,731,554	\$ 1,960,924,009
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ -	\$ 991,381,299
27 PROVISIONES	\$ -	\$ (9,831,154)
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ -	\$ (9,831,154)
29 OTROS PASIVOS	\$ 3,238,235,418	\$ 2,478,872,124
2901 AVANCES Y ANTICIPOS RECIBIDOS	\$ 516,625,730	\$ 504,731,114
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 1,566,436,425	\$ 1,061,800,542
2903 DEPÓSITOS RECIBIDOS EN GARANTÍA	\$ 1,155,173,263	\$ 912,340,468
NO CORRIENTE	\$ 594,529,847,968	\$ 580,206,580,470
23 PRÉSTAMOS POR PAGAR	\$ 24,850,057,407	\$ 31,560,067,190

el

1233 INVERSIONES EN NEGOCIOS CONJUNTOS CONT. POR EL MÉT. DE PART. PT	\$ 3,470,986,152	\$ 729,516,700
13 CUENTAS POR COBRAR	\$ 41,889,031,285	\$ 28,719,365,400
1337 TRANSFERENCIAS POR COBRAR	\$ -	\$ (1,031,199,360)
1384 OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$ 11,275,313	\$ 3,647,610
1385 CUENTAS POR COBRAR DE DIFÍCIL RECAUDO	\$ 42,506,527,607	\$ 30,834,912,589
1386 DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	\$ (628,771,635)	\$ (1,087,995,439)
16 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 115,950,527,487	\$ 115,938,821,095
1605 TERRENOS	\$ 57,626,295,912	\$ 57,625,780,212
1615 CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 402,951,131	\$ -
1635 BIENES MUEBLES EN BODEGA	\$ 14,735,299,581	\$ 16,971,559,106
1637 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO NO EXPLOTADOS	\$ 4,535,947,074	\$ 3,457,344,802
1640 EDIFICACIONES	\$ 38,513,333,802	\$ 38,477,069,645
1650 REDES, LÍNEAS Y CABLES	\$ 1,037,567,771	\$ 1,037,567,771
1655 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1,654,864,801	\$ 1,603,709,151
1660 EQUIPO MÉDICO Y CIENTÍFICO	\$ 776,749,628	\$ 575,994,986
1665 MUEBLES, ENSERES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,934,396,425	\$ 1,091,074,611
1670 EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	\$ 3,075,866,563	\$ 2,430,981,802
1675 EQUIPOS DE TRANSPORTE, TRACCIÓN Y ELEVACIÓN	\$ 2,630,110,046	\$ 2,638,110,046
1680 EQUIPOS DE COMEDOR, COCINA, DESPENSA Y HOTELERÍA	\$ 35,740,631	\$ 22,472,698
1681 BIENES DE ARTE Y CULTURA	\$ 5,515,456	\$ 5,515,456
1685 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO (CR)	\$ (12,014,111,334)	\$ (9,998,359,191)
17 BIENES DE USO PÚBLICO E HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 306,239,356,165	\$ 320,633,231,045
1705 BIENES DE USO PÚBLICO EN CONSTRUCCION	\$ 146,242,809	\$ -
1710 BIENES DE USO PÚBLICO EN SERVICIO	\$ 327,758,253,197	\$ 326,059,248,008
1715 BIENES HISTÓRICOS Y CULTURALES	\$ 18,963,500	\$ 18,963,500
1785 DEPRECIACIÓN ACUMULADA DE BIENES DE USO PÚBLICO (CR)	\$ (21,684,103,341)	\$ (5,444,980,463)
19 OTROS ACTIVOS	\$ 427,840,496,868	\$ 422,080,792,355
1904 PLAN DE ACTIVOS PARA BENEFICIOS POSEMPLEO	\$ 395,555,197,601	\$ 394,299,090,367
1908 RECURSOS ENTREGADOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ 15,249,355	\$ -
1909 DEPÓSITOS ENTREGADOS EN GARANTÍA	\$ 20,498,096	\$ 20,195,548
1926 DERECHOS EN FIDEICOMISO	\$ 18,461,368,820	\$ 18,288,701,349
1970 ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 1,864,171,479	\$ 1,545,528,266
1975 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES (CR)	\$ (6,322,606)	\$ (590,024,788)
1986 ACTIVOS DIFERIDOS	\$ 11,930,334,124	\$ 8,517,301,613
	\$ -	\$ -
TOTAL ACTIVO	\$ 1,190,759,427,588	\$ 1,087,323,270,239

2314 FINANCIAMIENTO INTERNO DE LARGO PLAZO	\$ 24,850,057,407	\$ 31,560,067,190
24 CUENTAS POR PAGAR	\$ 135,335,443	\$ 10,366,282,224
2407 RECURSOS A FAVOR DE TERCEROS	\$ 116,322,109	\$ 654,143,927
2424 DESCUENTOS DE NÓMINA	\$ 1,136,152	\$ (78,933,500)
2436 RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ (447,200)	\$ -
2440 IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	\$ -	\$ 9,791,183,597
2490 OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 18,324,382	\$ (111,800)
25 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 534,257,492,180	\$ 502,980,314,456
2511 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ -	\$ (89,000)
2512 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A LARGO PLAZO	\$ 2,160,570,348	\$ 848,924,037
2514 BENEFICIOS POSEMPLEO - PENSIONES	\$ 532,096,921,832	\$ 502,131,479,419
27 PROVISIONES	\$ 35,057,983,548	\$ 19,389,063,032
2701 LITIGIOS Y DEMANDAS	\$ 21,128,774,588	\$ 5,459,854,072
2790 PROVISIONES DIVERSAS	\$ 13,929,208,960	\$ 13,929,208,960
29 OTROS PASIVOS	\$ 228,979,390	\$ 15,910,853,569
2902 RECURSOS RECIBIDOS EN ADMINISTRACIÓN	\$ (57,766,743)	\$ 15,624,107,435
2910 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	\$ 286,746,133	\$ 286,746,133

	\$ 24,850,057,407	\$ 31,560,067,190
	\$ 135,335,443	\$ 10,366,282,224
	\$ 116,322,109	\$ 654,143,927
	\$ 1,136,152	\$ (78,933,500)
	\$ (447,200)	\$ -
	\$ -	\$ 9,791,183,597
	\$ 18,324,382	\$ (111,800)
	\$ 534,257,492,180	\$ 502,980,314,456
	\$ -	\$ (89,000)
	\$ 2,160,570,348	\$ 848,924,037
	\$ 532,096,921,832	\$ 502,131,479,419
	\$ 35,057,983,548	\$ 19,389,063,032
	\$ 21,128,774,588	\$ 5,459,854,072
	\$ 13,929,208,960	\$ 13,929,208,960
	\$ 228,979,390	\$ 15,910,853,569
	\$ (57,766,743)	\$ 15,624,107,435
	\$ 286,746,133	\$ 286,746,133
	\$ 659,791,574,425	\$ 629,905,541,506

PATRIMONIO

31 PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES DE GOBIERNO

3105 CAPITAL FISCAL	\$ 530,967,853,163	\$ 457,417,728,733
3109 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 410,065,366,196	\$ 395,242,900,008
3110 RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 121,920,696,603	\$ -
3145 IMPACTOS POR LA TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO DE REGULACIÓN	\$ 59,983,204,685	\$ 20,853,110,439
3149 GAN. O PÉRD. MTDO DE PARTICIPACIÓN PT DE INV. EN ASOCIADAS	\$ -	\$ 43,097,004,075
3150 GAN. O PÉRD. MTDO DE PART. PT DE INV. EN NEGOCIOS CONJUNTOS	\$ 9,986,563,164	\$ -
3151 GANANCIAS O PÉRDIDAS POR PLANES DE BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 2,619,107,440	\$ -
	\$ (73,607,084,925)	\$ (1,775,285,788)

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

	Abril 2019	Abril 2018
	\$ 530,967,853,163	\$ 457,417,728,733
	\$ 410,065,366,196	\$ 395,242,900,008
	\$ 121,920,696,603	\$ -
	\$ 59,983,204,685	\$ 20,853,110,439
	\$ -	\$ 43,097,004,075
	\$ 9,986,563,164	\$ -
	\$ 2,619,107,440	\$ -
	\$ (73,607,084,925)	\$ (1,775,285,788)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 1,190,759,427,588	\$ 1,087,323,270,239

El

CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

	Abril 2019	Abril 2018
81 ACTIVOS CONTINGENTES	16,020,703,047.11	29,569,675,367.00
83 DEUDORAS DE CONTROL	10,682,566,200.07	5,423,717,541.88
89 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-26,703,269,247.18	-34,993,392,908.88

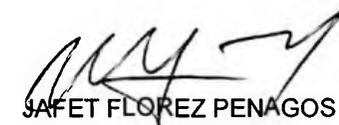

 CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
 GOBERNADOR


 EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
 DIRECTOR FINANCIERO

CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS

	Abril 2019	Abril 2018
91 ACTIVOS CONTINGENTES	10,497,437,350.00	2,914,927,720.00
93 DEUDORAS DE CONTROL	57,762,994,268.00	55,101,075,303.00
99 DEUDORAS POR CONTRA (CR)	-68,260,431,618.00	-58,016,003,023.00


 LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
 SECRETARIA DE HACIENDA


 SAFET FLOREZ PENAGOS
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T. P - 16533-T

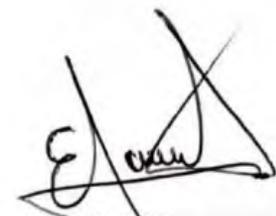
DEPARTAMENTO DEL QUINDÍO
NIT 890.001.639-1
ESTADO DE RESULTADOS SIN CONSOLIDAR COMPARADO

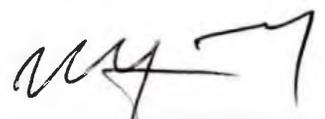
Del 01 de enero a 30 de abril 2019
En pesos y unidades

	Abril 2019	Abril 2018
INGRESOS OPERACIONALES	\$ 119,698,819,058	\$ 102,491,768,778
41 INGRESOS FISCALES	\$ 56,496,524,908	\$ 41,205,753,059
42 VENTA DE BIENES	\$ 279,711,748	\$ 240,742,065
43 VENTA DE SERVICIOS	\$ 39,483,400	\$ 50,583,555
44 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 62,883,099,002	\$ 60,994,690,099
COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ (274,242,885)	\$ (229,677,786)
62 COSTO DE VENTAS DE BIENES	\$ (274,242,885)	\$ (229,677,786)
GASTOS OPERACIONALES	\$ 86,792,765,130	\$ 90,407,731,363
51 DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	\$ 25,522,819,653	\$ 17,263,405,558
52 DE VENTAS	\$ 227,772,238	\$ 2,237,107,702
53 DETERIORO, DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	\$ 7,251,300,088	\$ 6,427,608,508
54 TRANSFERENCIAS Y SUBVENCIONES	\$ 9,148,363,981	\$ 21,450,851,504
55 GASTO PÚBLICO SOCIAL	\$ 44,642,509,170	\$ 43,028,758,090
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL	\$ 32,631,811,043	\$ 11,854,359,630
OTROS INGRESOS	\$ 28,627,530,951	\$ 9,666,648,185
48 OTROS INGRESOS	\$ 28,627,530,951	\$ 9,666,648,185
OTROS GASTOS	\$ 1,276,137,309	\$ 667,897,375
58 OTROS GASTOS	\$ 1,276,137,309	\$ 667,897,375
EXCEDENTE O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$ 59,983,204,685	\$ 20,853,110,439


CARLOS EDUARDO OSORIO BURITICÁ
 GOBERNADOR


LUZ ELENA MEJÍA CARDONA
 SECRETARIA DE HACIENDA


EDWIN LEONARDO ACEVEDO LOZANO
 DIRECTOR FINANCIERO


JAFET FLOREZ PENAGOS
 JEFE DE CONTABILIDAD
 T. P. 16533-T